

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts BALTOIL

registrikood: 10134150

tänava/talu nimi, Männi 1

maja ja korteri number:

alevik: Roiu alevik

vald: Haaslava vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 62122

telefon: +372 7301700

faks: +372 7301701

e-posti aadress: finants@baltoil.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Aktsiakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Baltoil on hulgikaubandusettevõtte, mis tegeleb erinevate kaupade maaletoomisega ja edasimüügiga ja lisaks olme- ja autokeemia pakendamise ja hulgimüügiga. 2011 aastal jätkus AS Baltoil traditsioonilise äritegevus.

2011 aasta tõi AS Baltoil'ile käibe olulise suurenemise. Ekspordi kasv on olnud stabiilne.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas AS Baltoil müügitulu 3 540 tuhat eurot.

AS Baltoil müügitulust moodustas 67 % eksport ja 33 % müük Eestisse. Toodangu ja kauba müük kasvas 2011 aastal 31%, ekspordi osakaal suurenes veelgi. Suurim ekspordi sihtriik oli jätkuvalt Soome Vabariik.

AS Baltoil brutokasumiks kujunes 254 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (tuh €)	3 540	2 706
Tulu tõus, langus	30,8%	33,3%
Brutokasumi määr %	30%	33%
Puhaskasum (tuh €)	254	50
Kasumi tõus, langus	412%	507%
Puhasrentaablus	7,2%	1,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,4	1,2
ROA	8,2%	1,7%
ROE	20,8%	5,1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad enamjaolt eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Ettevõtte pikaajalise laenude intressimäärad on fikseeritud protsentidega.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtte OÜ Lõuna Auto asutamise eesmärgiks 2001 aastal oli suurendada kaubamärgiga Autoglym toodete müüki ja tagada koostööpartnerite kiire ja kvaliteetne teenindamine. Tütarettevõtte lõpetas majandusaasta 5 251 eurose kasumiga.

Personal

AS Baltoil keskmine töötajate arv majandusaastal oli 24 töötajat. 2011. Lāti filiaalis töötab praegu 3 inimest. 2011 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 292 tuhat eurot. Tööjõukulud suurenesid seoses töötajate arvu ja palkade suurenemisega. Ettevõtte juhatuse ja nõukogu liikmetele majandusaastal liikmete töötasu ei ole makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Baltoil põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tootmise laiendamine ja efektiivsemaks muutmine, mille tulemuseks oleks tootmise mahu kasv. Pidev toote areng.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 573	3 308	2
Nõuded ja ettemaksed	281 537	214 836	3
Varud	837 526	777 528	7
Kokku käibevara	1 126 636	995 672	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	27 647	22 396	5
Materiaalne põhivara	1 928 843	1 932 686	8
Kokku põhivara	1 956 490	1 955 082	
Kokku varad	3 083 126	2 950 754	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	490 850	517 267	11
Võlad ja ettemaksed	313 511	339 823	12
Kokku lühiajalised kohustused	804 361	857 090	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 055 048	1 125 484	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 055 048	1 125 484	
Kokku kohustused	1 859 409	1 982 574	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	639 639	223 691	14
Kohustuslik reservkapital	63 964	22 369	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	266 169	672 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 945	49 639	
Kokku omakapital	1 223 717	968 180	
Kokku kohustused ja omakapital	3 083 126	2 950 754	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 540 359	2 706 463	15
Muud äritulud	11 576	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 464 363	-1 817 180	
Mitmesugused tegevuskulud	-349 764	-351 047	16
Tööjõukulud	-291 864	-262 510	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-100 059	-96 990	8
Muud ärikulud	-5 982	-22 122	18
Ärikasum (kahjum)	339 903	156 614	
Finantstulud ja -kulud	-85 792	-101 069	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	254 111	55 545	
Tulumaks	-166	-5 906	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 945	49 639	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	339 903	156 614	KA
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	100 059	96 990	KA
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 070	0	18
Muud korrigeerimised	0	-25	
Kokku korrigeerimised	103 129	96 965	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-66 701	-49 031	3
Varude muutus	-59 998	-44 007	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26 312	145 661	12
Makstud intressid	-85 831	-92 571	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-166	-5 906	
Muud rahavood äritegevusest	-1 447	-1 849	19
Kokku rahavood äritegevusest	202 577	205 876	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 424	-33 533	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 800	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-128	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 624	-33 661	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	502 000	317 449	
Saadud laenude tagasimaksed	-619 930	-446 252	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	10 808	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-72 996	-51 480	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5 251	615	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	752	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-184 923	-168 860	
Kokku rahavood	8 030	3 355	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 308	3 818	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 030	3 355	
Valuutakursside muutuste mõju	-3 765	-3 865	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 573	3 308	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	223 691	22 369	672 481	918 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 639	49 639
31.12.2010	223 691	22 369	722 120	968 180
Vigade parandamise mõju			1 592	1 592
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	223 691	22 369	723 712	969 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)			253 945	253 945
Emiteeritud aktiikapital	415 948		-415 948	0
Muutused reservides		41 595	-41 595	0
31.12.2011	639 639	63 964	520 114	1 223 717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Baltoil 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Baltoil kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Läti filiaali raamatupidamise aastaaruanne on ümber arvestatud eurodesse (1€=0,702804 latti).

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka vahetuskurss euro suhtes.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

AS Baltoilile kuulub 100% tütarettevõtte OÜ Lõuna Auto. Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Investeeringud tütarettevõttesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lootused nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varem lootusetuks hinnatud ja bilansist välja kantud lootusetud nõuded nende laekumisel kajastatud muu ärituluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	33-100 aastat
Masinaid ja seadmed	7 aastat
Sõidukid	7 aastat
Inventar	7 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 091	247
Arvelduskontod	5 482	3 061
Eestis	937	3 051
Läti filiaalis	4 545	10
Kokku raha	7 573	3 308

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	265 721	196 814	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 955	11 318	4
Muud nõuded	1 370	271	
Ettemaksed	1 491	6 432	
Kokku nõuded ja ettemaksed	281 537	214 835	RV

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6 659	168		5 906
Käibemaks	4 184	6 693	6 191	3 508
Üksikisiku tulumaks		6 545		5 641
Erisoodustuse tulumaks		68		71
Sotsiaalmaks		13 154		11 464
Kohustuslik kogumispension		427		301
Töötuskindlustusmaksed		1 497		1 332
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		588		206
Ettemaksukonto jääk	2 112		5 127	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 955	29 140	11 318	28 429

Maksuvõlg Eestis 20 003, Lätis 9 137.

Maksude ettemaks Eestis 6 296, Lätis 6 659.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	27 519	22 268	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	128	128	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	27 647	22 396	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10389849	Lõuna Auto OÜ	Eesti	Autohooldussarja "Autoglym" hulgimüük ja maaletoomine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Lõuna Auto OÜ	22 268	5 251	27 519
Kokku	22 268	5 251	27 519

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Lõpetamata toodang	243 416	197 821	
Valmistoodang	54 505	57 749	
Müügiks ostetud kaubad	539 605	521 958	
Eestis	435 472	456 934	
Läti filiaalis	104 133	65 024	
Kokku varud	837 526	777 528	RV

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	127 972	1 715 823	196 402	258 340	454 742	114 849	2 413 386
Akumuleeritud kulum		-94 024	-94 127	-183 310	-277 437	-55 315	-426 776
Jääkmaksumus	127 972	1 621 799	102 275	75 030	177 305	59 534	1 986 610
Ostud ja parendused		7 078	9 534	24 537	34 071	1 917	43 066
Amortisatsioonikulu		-33 460	-24 060	-22 773	-46 833	-16 697	-96 990
31.12.2010							
Soetusmaksumus	127 972	1 722 901	205 936	282 877	488 813	116 767	2 456 453
Akumuleeritud kulum		-127 484	-118 187	-206 083	-324 270	-72 013	-523 767
Jääkmaksumus	127 972	1 595 417	87 749	76 794	164 543	44 754	1 932 686
Ostud ja parendused			88 588	18 498	107 086		107 086
Amortisatsioonikulu		-33 754	-33 036	-18 078	-51 114	-15 191	-100 059
Müügid			-9 643		-9 643	-1 227	-10 870
31.12.2011							
Soetusmaksumus	127 972	1 722 901	268 808	301 375	570 183	113 963	2 535 019
Akumuleeritud kulum		-161 238	-135 150	-224 161	-359 311	-85 627	-606 176
Jääkmaksumus	127 972	1 561 663	133 658	77 214	210 872	28 336	1 928 843

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	7 750	
Transpordivahendid	7 750	
Muu materiaalne põhivara	50	
Kokku	7 800	

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	97 307	49 220	48 087	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	76 230	42 188	34 042	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	145 223	105 958
Muu materiaalne põhivara	28 073	40 105
Kokku	173 296	146 063

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 382	2 638
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 538	852
1-5 aasta jooksul	1 936	0

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	149 711	149 711			EONIA+3,1	EUR	31.12.2012	
Korduvkasutusega laen	117 335	117 335			EURIBOR+3	EUR	12.10.2012	
Arvelduskrediidi tagasimaks	42 000	42 000			4,8	EUR	05.12.2012	
Laen	48 103	48 103			EURIBOR+3,5	EUR	26.04.2012	
Lühiajalised laenud kokku	357 149	357 149						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	1 091 442	84 481	498 824	508 137	3,1	EUR	12.12.2021	
Pikaajalised laenud kokku	1 091 442	84 481	498 824	508 137				
Kapitalirendikohustused kokku	97 307	49 220	48 087					9
Laenukohustused kokku	1 545 898	490 850	546 911	508 137				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	194 583	194 583						
Korduvkasutusega laen	97 278	97 278						
Lühiajalised laenud kokku	291 861	291 861						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	1 171 645	80 203	472 482	618 960	5,3	EUR	12.12.2021	
Laen	103 015	103 015			6,6		18.10.2011	
Pikaajalised laenud kokku	1 274 660	183 218	472 482	618 960				
Kapitalirendikohustused kokku	76 230	42 188	34 042					9
Laenukohustused kokku	1 642 751	517 267	506 524	618 960				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	1 561 663	1 595 417
Kokku	1 561 663	1 595 417

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	257 482	289 166	
Võlad töövõtjatele	26 889	22 228	13
Muud võlad	29 140	28 429	
Muud viitvõlad	29 140	28 429	4
Kokku võlad ja ettemaksed	313 511	339 823	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	12 986	11 732
Puhkusetasude kohustus	8 461	7 665
Palgast kinnipidamised	379	172
Läti filiaali töötasude kohustus	1 724	1 453
Läti filiaali puhkusetasude kohustus	3 339	1 206
Kokku võlad töövõtjatele	26 889	22 228

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	639 639	223 691
Aktsiate arv (tk)	10 010	3 500
Aktsiate nimiväärtus	63.90	1 000

Üldkoosoleku otsusega 17.06.2011.a. suurendati aktsiakapitali fondiemissiooni korras.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 153 370	1 050 960
Soome	1 953 200	1 218 066
Läti	405 009	360 383
Leedu	28 780	77 054
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 540 359	2 706 463
Kokku müügitulu	3 540 359	2 706 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude keemiatoodete hulgimüük	3 139 878	2 349 926
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük	109 568	115 791
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	112 433	106 820
Põllumajandusmasinate hulgimüük	92 941	79 992
Spordikaupade hulgimüük	55 039	50 746
Enda kinnisvara üürileandmine	30 500	2 301
Puhkemaja	0	887
Kokku müügitulu	3 540 359	2 706 463

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-19 499	-13 370
Energia	-52 125	-45 031
Kütus	-52 125	-45 031
Mitmesugused bürookulud	-39 074	-34 937
Lähetuskulud	-6 958	-3 698
Riiklikud ja kohalikud maksud	-738	-7 463
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 148	-9 198
Trantsport, tolli- ja terminaliteenus	-110 896	-93 254
Elekter, küte, vesi, prügiveo	-26 504	-30 464
Kindlustuskulud	-6 823	-6 398
Reklaam, messid	-5 728	-6 221
Ehitus, remont, hooldus	-36 796	-32 783
Muud	-43 475	-68 230
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-349 764	-351 047

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-219 574	-196 612
Sotsiaalmaksud	-72 290	-65 898
Kokku tööjõukulud	-291 864	-262 510
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	25

Sellest Läti filiaalis on 3 töötajat.

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-3 071	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 467	-3 392
Annetus	0	-615
Muud	-1 444	-18 115
Kokku muud ärikulud	-5 982	-22 122

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	5 251	-2 759	RV
Intressikulud	-85 831	-92 571	RV
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-3 765	-3 017	RV
Muud finantstulud ja -kulud	-1 447	-2 722	RV
Kokku finantstulud ja -kulud	-85 792	-101 069	

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	4 808	0	2 961
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	766	2 468	917	2 203

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõttjad	5 361	9 100	4 627	10 206
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	14 107	10 931	14 925	7 415

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 324	12 271

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts BALTOIL (registrikood: 10134150) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE PEKKA JUHANI MONONEN	Juhatuse liige	01.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts BALTOIL aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts BALTOIL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts BALTOIL finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Terasmaa

Vandeaudiitori number 381

Audiitorbüroo Fibroin OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 131

51014, Tartu Tuglase 19-209

01.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts BALTOIL (registrikood: 10134150) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	01.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	266 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 945
Kokku	520 114
Jaotamine	
Aktsiakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	520 114
Kokku	520 114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	3139878	88.69%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	112433	3.18%	Ei
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	109568	3.09%	Ei
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	92941	2.63%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	55039	1.55%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	30500	0.86%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7301700
Faks	+372 7301701
E-posti aadress	finants@baltoil.ee